

长城证券股份有限公司

关于深圳科安达电子科技股份有限公司

变更部分募集资金用途以实施新增募投项目的核查意见

长城证券股份有限公司（以下简称“长城证券”或“保荐机构”）作为深圳科安达电子科技股份有限公司（以下简称“科安达”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》等有关法律法规的规定，对科安达变更部分募集资金用途以实施新增募投项目的情况进行了核查，具体如下：

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2270号”文《关于核准深圳科安达电子科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，深圳科安达电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年12月27日向社会公开发行人民币普通股（A股）4,408万股（每股面值1元），每股发行价11.49元，募集资金总额506,479,200.00元，扣除各项发行费用51,989,200.00元，实际募集资金净额454,490,000.00元。上述募集资金到位情况业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具众会字(2019)第7805号《验资报告》。公司已对募集资金采取了专户存储，并与专户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

公司在《首次公开发行股票并上市招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	投资总额（万元）	募集资金投入金额（万元）
1	产品试验中心建设项目	7,809.00	7,809.00
2	自动化生产基地建设项目	18,929.00	18,929.00
3	轨道交通智能监测诊断系统开发项目	8,574.00	8,574.00
4	营销网络建设项目	5,137.00	5,137.00
5	补充流动资金	5,000.00	5,000.00
	合计	45,449.00	45,449.00

（一）募集资金调整情况

2021年7月12日，公司第五届董事会2021年第五次会议和第五届监事会2021年第四次会议审议通过了《关于新增部分募投项目实施主体、实施地点并使用部分募集资金向全资子公司实缴注册资本的议案》，同意增加成都科安达智能轨道交通有限公司（以下简称“成都科安达”）为“自动化生产基地建设项目”的实施主体，同时增加成都科安达所在地（成都市金牛区中铁产业园）为该新增募投项目的实施地点，并使用“自动化生产基地建设项目”的募集资金向该项目实施主体成都科安达实缴注册资本5,000万元，用于实施“成都自动化生产基地建设项目”。独立董事和保荐机构发表了核查意见，并同意本次关于新增部分募投项目实施主体、实施地点并使用部分募集资金向全资子公司实缴注册资本的事项。2021年7月28日，公司2021年第一次临时股东大会决议通过了《关于新增部分募投项目实施主体、实施地点并使用部分募集资金向全资子公司实缴注册资本的议案》。

变更调整后，公司首次公开发行股票募集资金投资项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	投资总额	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
1	产品试验中心建设项目	珠海科安达	7,809.00	7,809.00	7,809.00
2	自动化生产基地建设项目	珠海科安达	18,929.00	18,929.00	13,929.00
		成都科安达			5,000.00
3	轨道交通智能监测诊断系统开发项目	科安达	8,574.00	8,574.00	8,574.00
4	营销网络建设项目	科安达	5,137.00	5,137.00	5,137.00
5	补充流动资金	-	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	合计		45,449.00	45,449.00	45,449.00

2024年12月9日，公司召开第六届董事会2024年第五次会议和第六届监事会2024年第四次会议，2024年12月26日，公司召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途以实施新增募投项目及募投项目延期的议案》，同意公司变更部分募集资金的用途，并使用募集资金6,000万元实施新的募投项目“新一代计轴智能传感器开发项目”。保荐机构发表了同意意见。

变更调整后，公司首次公开发行股票募集资金投资项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	投资总额	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
1	产品试验中心建设项目	珠海科安达	7,809.00	7,809.00	7,809.00
2	自动化生产基地建设项目	珠海科安达	18,929.00	13,929.00	7,929.00
		成都科安达		5,000.00	5,000.00
3	轨道交通智能监测诊断系统开发项目	科安达	8,574.00	8,574.00	8,574.00
4	营销网络建设项目	科安达	5,137.00	5,137.00	5,137.00
5	补充流动资金	-	5,000.00	5,000.00	5,000.00
6	新一代计轴智能传感器开发项目	科安达	—	—	6,000.00
	合计		45,449.00	45,449.00	45,449.00

（二）募集资金使用情况

截至 2026 年 06 月 30 日，公司募集资金使用金额及余额如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟投入募集资金	累计投入金额
1	产品试验中心建设项目	7,809.00	3,317.06
2	自动化生产基地建设项目	12,929.00	9,370.89
3	营销网络建设项目（已结项）	5,137.00	5,124.13
4	轨道交通智能监测诊断系统开发项目（已结项）	8,574.00	6,361.67
5	补充流动资金	5,000.00	5,000.00
6	永久补充流动资金	-	2,831.62
7	新一代计轴智能传感器开发项目	6,000	1,628.09
	合计	45,449.00	33,633.45

二、本次变更部分募集资金用途，新增募集资金投资项目的情况

募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定，本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本。在上述背景下，公司拟调减部分募投项目的投资金额。

根据公司长期经营发展规划，结合募投项目“自动化生产基地建设项目”、“产品试验中心建设项目”、“新一代计轴智能传感器开发项目”的实际推进情况，为提升募集资金使用效率与效益，公司经审慎研究与充分论证，拟变更部分募

集资金用途，从以上项目中调剂出募集资金 8,000.00 万元，用于实施公司新增募投项目“科安达总部基地建设项目”，变更涉及的资金总额占公司首次公开发行股票募集资金净额的 17.60%。

本次拟变更募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	实施主体	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
1	产品试验中心建设项目	珠海科安达	7,809.00	3,809.00
2	自动化生产基地建设项目	珠海科安达	7,929.00	5,929.00
		成都科安达	5,000.00	5,000.00
3	轨道交通智能监测诊断系统开发项目	科安达	8,574.00	8,574.00
4	营销网络建设项目	科安达	5,137.00	5,137.00
5	补充流动资金	-	5,000.00	5,000.00
6	新一代计轴智能传感器开发项目	科安达	6,000.00	4,000.00
7	科安达总部基地建设项目	科安达	—	8,000.00
合计			45,449.00	45,449.00

若调整后的募集资金不足以完成该新增募投项目的后续建设，不足部分由公司自有资金或自筹资金投入解决。

三、新增募投项目基本情况

（一）项目基本情况和投资计划

- 1、项目名称：科安达总部基地建设项目
- 2、项目实施主体：深圳市科安达电子科技股份有限公司
- 3、项目实施地点：深圳市福田区
- 4、项目建设周期：9 个月，预计 2027 年 6 月 30 日完成
- 5、项目投资金额：8,000 万元
- 6、新增项目建设内容：本项目计划通过在福田区购置物业的方式建设科安达总部基地，搭建总部核心办公、研发、销售和管理平台，总投资总额 8,000 万元，其中物业购置成本 6,500 万元，办公装修 500 万元，未来设备投资 1,000 万元，项目建设期 9 个月。

7、项目投资计划：

序号	项目名称	预计投资金额（万元）
1	总部办公物业购置	6,500.00

2	办公装修	500.00
3	研发设备投资	1,000.00
合计		8,000.00

（二）项目的可行性分析

1、政策与产业发展方面契合轨道交通智能化、数字化升级趋势

近年来国家持续推进轨道交通智能化、智慧运维、新型交通基础设施数字化建设，鼓励轨道交通装备企业加大核心技术自主研发、数字化平台搭建与智能系统迭代升级。公司主营轨道交通信号控制、安全监测、智能防雷、数字化运维系统，属于高端装备制造与交通数字化重点支持赛道。

本次购置自有载体建设总部基地，特别是总部的研发基地、营销中心、产品中心建设，研发方面将更好的聚焦轨道交通智能监测、数据算法、仿真测试、运维数字化平台等核心技术攻关，完全契合国家产业升级与高端制造创新发展政策导向，符合深圳市战略性新兴产业布局要求，具备良好的产业政策支撑基础。

2、福田核心区位适配总部研发、销售、管理功能

本次拟购置物业位于深圳福田核心成熟片区，福田的环境、交通、商务配套、人才资源高度集聚，区位优势显著，适合打造企业总部与高端研发基地。且公司原有租赁总部基地也一直在福田，对福田相关的政府政策比较熟悉，通过购置物业可以满足未来总部及核心研发场地的长期需求，相较于现有租赁场地空间分散、改造受限、研发专区不足的现状，本次整层物业可根据公司数字化研发需求，定制建设研发实验室、设备测试区、数据机房、仿真运维平台专区、技术成果展厅等专业功能空间，能够完全匹配公司轨道交通数字化研发。通过建设实体化的产品展区、完善产品设计团队、产品营销团队、项目管理团队和售后服务团队，综合提升公司的市场营销水平和能力。

3、公司具备成熟研发体系，可快速搭建起总部研发中心

公司深耕轨道交通安全控制与数字化运维领域多年，拥有完整的研发体系、核心技术团队、多项自主知识产权及成熟产品矩阵，具备持续开展轨道交通数字化、智能化技术迭代的研发能力。随着数字化、智能化研发团队持续扩充、智能运维算法与平台项目持续落地，公司已形成稳定的技术研发、产品验证、场景落地体系。只要购买的物业能够适时装修并完成相关手续，在原有基础上将现有研发设备直接搬迁至新的研发基地，快速搭建起基本的研发框架，后续再通过购置

设备，招聘相关研发人才，便可以布局未来长需求的研发中心。

4、市场与战略可行性：夯实总部研发能力，持续提升行业核心竞争力

当前轨道交通行业加速向数字化、智能化、平台化转型，行业竞争由单一硬件产品竞争转向“硬件+软件+数字化平台+运维服务”综合能力竞争。公司建设自有数字化研发总部，可集中资源投入数字化计轴系统及传感器、智能运维平台、数字化监测系统、智慧轨道交通解决方案研发，持续巩固细分赛道龙头优势。

同时自有总部基地可打造标准化技术展示与商务交流场景，提升对国铁、城轨、各地轨道交通建设运营单位的品牌影响力与合作信任度，赋能市场拓展与重大项目落地，完全匹配公司中长期战略发展目标，战略落地可行、市场价值明确。

5、资金方面，公司通过募集资金项目变更可实现

本次项目投资资金来源于公司首发上市时的募集资金，通过募投项目变更将原有自动化生产基地建设项目和产品试验中心建设项目及新一代计轴智能传感器开发项目的部分资金变更至此项目，资金来源合法合规，不涉及再融资、金融机构借款，不会对公司日常经营、现金流、主营业务投入造成压力，符合上市公司募集资金对外投资管理要求。

（三）项目的必要性分析

1、落实数字化、智能化转型的现实需要

公司作为国家级专精特新“小巨人”、轨道交通信号与防雷领域单项冠军企业，围绕轨道交通信号控制、综合防雷、道岔融雪三大核心业务，持续推进智能监测、智慧运维、轨道交通数字化系统研发，布局行业数字化新赛道。当前公司数字化研发、智能算法、系统仿真、数据平台开发团队持续扩张，现有办公场地以租赁为主，空间分散、功能分区受限，难以搭建一体化数字化研发实验室、仿真测试平台、技术成果展示中心。本次购置写字楼打造总部与数字化研发基地，能够集中承载轨道交通智能运维系统、计轴设备数字化升级、信号监测诊断平台等重点研发项目落地，构建集算法研发、仿真测试、技术验证、方案展示于一体的创新载体，支撑公司由硬件设备供应商向“硬件 + 数字化系统 + 运维服务”综合解决方案服务商转型，保障中长期战略落地。

2、解决现有场地约束，提升综合实力、自主创新能力

现有租赁场地存在明显短板：场地分散，研发、技术、市场、管理团队分区

办公，跨部门协同效率偏低，不利于公司核心产品和开发和项目的开展；

租赁物业改造权限有限，无法按照数字化实验室需求进行强弱电、网络、安防、恒温环境定制化改造，限制新产品迭代测试。通过购置自有物业，可统一规划总部行政中心、数字化研发中心、仿真测试实验室、客户技术交流中心、产品展示中心，实现内外部资源集中配置，提高整体运行效率，保障轨道交通核心产品的持续迭代，巩固公司在城轨、铁路信号安全领域的技术领先优势。

3、稳定经营场地，规避租赁模式下不确定性，保障研发连续性

公司长期采用租赁办公模式，面临租金逐年上涨、租期到期续租不确定性、物业调整搬迁等风险。一旦发生场地搬迁，现有仿真实验室、测试中心、实验室、精密测试设备、服务器集群迁移，将造成研发项目阶段性中断，影响研发进度。购置自有写字楼作为永久性总部与研发基地，能够彻底消除租赁带来的搬迁风险，保障研发工作、总部运营长期稳定开展。同时，自有物业可长期持续投入研发环境改造，持续沉淀研发基础设施，保护公司核心技术研发投入成果。

4、塑造企业品牌形象，提升企业形象

公司主要客户为国铁集团、各地地铁集团、轨道交通工程建设单位等大型国企。业主单位商务考察、技术交流、项目方案评审频次较高。且近年来与国外业务合作加强，国外技术团队前来考察和交流频率增加。自有总部基地可设立专业技术展示中心和仿真实验室、核心实验室、产品展示中心，集中展示计轴系统、智能防雷、数字化运维平台等核心产品与解决方案，直观展现公司研发实力与技术体系，提升客户信任度，助力招投标、重大项目商务洽谈，增强市场开拓竞争力。

5、优化长期资产结构，实现经营效益平衡

长期持续支付租金将形成稳定刚性现金支出；购置写字楼后，通过固定资产折旧替代持续租金支出，有利于平滑长期运营成本。标的位于深圳福田核心片区，物业具备良好保值属性。本次物业定位自用总部与数字化研发基地，特别是总部的研发基地、营销中心、产品中心建设，不以投资炒作为目的，核心服务主业经营；同时优质经营性不动产能够优化公司资产结构，增强公司中长期融资空间，提升企业抗风险能力，维护上市公司全体股东长远利益。

（四）新增募投项目的风险

1、资产短期流动性风险

本次投资为大额固定资产投入，写字楼属于商用不动产，具备资产价值稳定、长期保值的特点，但相较于流动资金、货币资产，资产流动性偏弱，短期内难以快速变现。若公司未来出现突发大额资金需求，该固定资产无法快速流转，存在一定的流动性约束风险。

2、房产市场波动风险

宏观经济、房地产行业行情、片区商务市场供需变化，可能导致商用写字楼市场价格、租金水平存在阶段性波动，标的资产存在市场价值阶段性波动的风险，可能产生账面公允价值变动。本次项目核心价值为自用总部办公与数字化研发基地，属于生产经营配套载体，不属于投资性房产，不依赖房产增值、租金收益实现盈利。

3、装修改造及投入使用不及预期风险

新基地需根据数字化研发、实验室建设、总部办公需求进行定制化装修、强弱电改造、机房搭建、测试设备布局、产品展示中心、核心实验室等工程，存在装修周期、改造成本超出预算，或装修完工后功能适配、场地使用效率未达预期的风险，可能短暂影响研发办公搬迁进度。

4、资产折旧对当期利润的小幅影响风险

本次购置写字楼入账后将按照会计准则计提固定资产折旧，每年将产生固定折旧费用，会对公司未来年度当期净利润产生一定小幅摊薄影响。

（五）募集资金管理计划

为强化募集资金监管，落实专款专用，公司拟增设募集资金专户，用于新增项目的募集资金的集中存放和使用，并签订募集资金专户存储三方监管协议。相关审批程序履行完成后，公司将根据募投项目的实施进度，逐步投入募集资金，并对募投项目实施单独建账核算，以提高募集资金的使用效率。公司将严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》《公司章程》和《募集资金管理制度》等相关规定实施监管，公司也会根据相关事项进展情况，严格按照相关法律法规的规定和要求及时履行信息披露义务。

四、本次变更部分募集资金用途以实施新增募投项目对公司的影响

本次变更部分募集资金用途以实施新增募投项目，是公司根据募投项目实际情况做出的审慎决定，不存在损害公司及股东利益的情形，亦不会对公司的正常经营产生重大不利影响。从长远来看，本次调整将有利于公司更好地使用募集资金，保证项目顺利、高质量地实施，有助于公司稳定企业品牌形象，巩固核心技术研发，增强企业的总和管理效率，节约管理成本，有利于长远健康发展。公司将严格遵守中国证监会和深圳证券交易所等相关规定以及公司制度，科学、合理决策，加强对项目建设进度的监督，确保项目按计划进行建设。

五、公司审批程序

科安达召开第六届董事会 2026 年第四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途以实施新增募投项目的议案》，同意变更 8,000 万元募集资金用途，用于“科安达总部基地建设项目”的建设。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

科安达变更募集资金用途用于“科安达总部基地建设项目”的建设已经公司第六届董事会 2026 年第四会议审议通过，并拟提交公司股东会审议，符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》等相关规定，有利于公司的长远发展，符合公司及全体股东的利益。

综上，保荐机构对公司本次变更募集资金用途用于“科安达总部基地建设项目”的建设事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《长城证券股份有限公司关于深圳科安达电子科技股份有限公司变更部分募集资金用途以实施新增募投项目的核查意见》之签署页）

保荐代表人：

孙晓斌

姜南雪

长城证券股份有限公司

2026 年 8 月 20 日